

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|--|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | На начало года | | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020г. | - | - | 17 164 | - | - | - | - | - | 17 164 | - |
| | 5110 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2020г. | - | - | 17 164 | - | - | - | - | - | 17 164 | - |
| | 5111 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | |
|-------------------------|------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Всего | 5120 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|----------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | - | 357 | - | (357) | - |
| | 5250 | за 2019г. | - | 34 613 | (16 137) | (18 476) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Клавиатура +мышь Logitech Wireless Combo MK270 | 5241 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Веб-камера Logitech Webcam | 5242 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Накопитель SSD 250 Gb Samsung 860 | 5243 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Оперативная память SO-DIMM DDR4 Kingston 8Gb PC-21300 | 5244 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5254 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Платформа Intel | 5245 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5255 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Монитор ЖК Dell 24 | 5246 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5256 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Гарнитура Logitech Zone Wired Teams | 5247 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5257 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Кабель HDMI, 1м. | 5248 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5258 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| ПО Microsoft Windows 10 Home 32-bit/64-bit | 5249 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер Intel | | за 2020г. | - | 58 | - | (58) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук Dell XPS 13 | | за 2020г. | - | 116 | - | (116) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук Apple MacBook Pro 16" | | за 2020г. | - | 184 | - | (184) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Грузовой подъемник ГСП-ШЗ-1000-6,00 | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 1 770 | 787 | (983) | - |
| Комплект мезонинной платформы и коридорной системы | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 32 434 | 15 350 | (17 083) | - |
| Ворота промышленные секционные | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 189 | - | (189) | - |
| Сервер Gladius Enterprise 2TB x2 | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 113 | - | (113) | - |
| Ноутбук Dell Latitude 7390 | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 107 | - | (107) | - |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



Руководитель

Тымчик Сергей
Анатолевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------|---|--------------------------|-----------------------------|
| | | | На начало года | | выбыло (погашено) | | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек- тировка |
| | | | первоначальная стоимость | накоплен- ная коррек- тировка | первоначальная стоимость | накоплен- ная коррек- тировка | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| займ | 5306 | за 2020г. | 510 | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019г. | - | - | 1 150 | - | - | - | 1 660 |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе: | 5320 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |



Тымчик Сергей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |



Тымчик Сергей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

29 марта 2021 г.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



Руководитель Тымчик Сергей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 945 | 2 394 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 12 127 | 12 743 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 3 697 | 3 873 |
| Амортизация | 5640 | 4 644 | 3 109 |
| Прочие затраты | 5650 | 77 581 | 96 783 |
| Итого по элементам | 5660 | 98 994 | 118 902 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 98 994 | 118 902 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель _____
Тымчик Сергей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |



Тымчик Сергей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Тымчик Сергей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | | за 2019г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| за 2020г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2019г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| за 2020г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2019г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель Тымчик Сергей
Анатольевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

ООО "Рентабокс"
(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | 17 164 | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 14 465 | 18 752 | 3 744 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 503 | - | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 226 | 273 | 273 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 54 | 4 | 4 |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 8 665 | 11 657 | 15 319 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 1 660 | 510 | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 4 246 | 5 681 | 5 391 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 403 | 602 | 879 |
| ИТОГО активы | - | 47 386 | 37 479 | 25 610 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 239 | - | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | 205 | 1 080 | 2 743 |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 48 482 | 45 965 | 48 045 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | - | - | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 48 926 | 47 045 | 50 788 |
| Стоимость чистых активов | - | (1 540) | (9 566) | (25 178) |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Рентабокс»
за 2020 год

1. Информация об обществе

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственность «Рентабокс».

Местонахождение организации: 115201, Москва г, Котляковская ул, дом № 3, стр. 1, этаж 2, помещение XI, комната 6

Уставный капитал Общества равен 6 750 тысяч рублей.

Функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет генеральный директор – Тымчик Сергей Анатольевич.

Основной вид экономической деятельности организации – Хранение и складирование прочих грузов (ОКВЭД 52.10.9).

Среднегодовая численность работников за отчетный период – 17,4 человека.

Состав аффилированных лиц:

| № п/п | Фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Место жительства физического лица | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ООО, % |
|-------|---|-----------------------------------|--|--|--|
| 1 | Галкин Борис Михайлович | РФ, город Москва | Лицо является участником общества | 25.12.2020 | 33,3333 |
| 2 | Семенов Артем Викторович | г. Москва | Лицо является участником общества | 25.12.2020 | 33,3333 |
| 3 | Шкурко Андрей Юрьевич | г. Москва | Лицо является участником общества | 25.12.2020 | 33,3333 |
| 4 | Тымчик Сергей Анатольевич | г. Москва | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества | 19.09.2020 | 0 |

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Основными аспектами учетной политики являются следующие положения:

- выручка для целей бухгалтерского и налогового учета признается по методу начисления;

- амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом;
- объекты основных средств стоимостью менее 40000 рублей за единицу в бухгалтерском учете учитываются в составе МПЗ и списываются единовременно при вводе в эксплуатацию; под основными средствами в целях налогообложения прибыли понимается часть имущества, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией первоначальной стоимостью более 100 000 рублей;
- затраты на ремонт включаются в себестоимость текущего отчетного периода;
- списание материальных ресурсов в производство производится по средней себестоимости;
- счет 26 "Общехозяйственные расходы" для обобщения информации о расходах на ведение деятельности.
- общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных в полном объеме списываются в дебет счета 90;
- затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97.

Для обособленного отображения актива, обязательства, или факта(ов) хозяйственной деятельности в составе представленных форм бухгалтерской отчетности, Обществом установлен критерий существенности в размере 15% от соответствующей группы статей, из состава приведенных в приложении к Приказу Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1 Основные средства

Данные о движении основных средств приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд Общества, при использовании которых Общество намерено получить экономические выгоды.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость складывается из фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление.

Сроки полезного использования основных средств, приобретенных после 01.01.2002г., установлены в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом.

3.2. Финансовые вложения

Данные о структуре финансовых вложений приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

На конец отчетного периода финансовые вложения представлены:

- краткосрочным процентным займом (6,5% годовых), выданным ООО «КЕЙТ МЕДИА» на срок не более 12 месяцев, в сумме 1 660 тысяч рублей.

3.3. Резервы и оценочные обязательства

В бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2020 г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 1 181 тысяча рублей.

В налоговом учете резервы не создаются.

4. Исправление ошибок прошлых лет.

Существенных ошибок прошлых лет в отчетном периоде выявлено не было.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Структура доходов и расходов за 2020 год

| №№ п/п | Показатели | в тысячах рублей |
|--------|--|------------------|
| | I. Доходы всего | 141 295 |
| | 1. Доходы от обычных видов деятельности | 140 687 |
| 1.1. | Хранение и складирование прочих грузов | 140 687 |
| | 2. Прочие доходы | 608 |
| 2.1. | Проценты к получению по займам | 77 |
| 2.2. | Возмещение затрат / ущерба | 42 |
| 2.3. | Кредиторская задолженность просроченная | 114 |
| 2.4. | Курсовые разницы | 340 |
| 2.5. | Резервы по сомнительным долгам | 34 |
| 2.6 | Прочие доходы | 1 |
| | II. Расходы всего | 106 749 |
| | 1. Расходы по обычным видам деятельности | 98 994 |
| 1.1. | Материальные расходы | 945 |
| 1.2. | Расходы на оплату труда | 12 127 |
| 1.3. | Отчисления на социальные нужды | 3 697 |
| 1.4. | Амортизация основных средств | 4 644 |
| 1.5. | Прочие затраты | 77 581 |
| | 2. Прочие расходы | 7 755 |
| 2.2. | Резерв по сомнительным долгам | 1 215 |
| 2.3. | Услуги банков | 2 563 |
| 2.4. | Курсовые разницы | 3 782 |
| 2.5. | Дебиторская задолженность | 22 |
| 2.7 | Прочие расходы | 173 |

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Сведения об операциях со связанными сторонами:

| Виды операций | Объем операций, тыс.руб. | Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов | Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности |
|-----------------------|--------------------------|---|--|--|--|
| Займ ООО «КЕЙТ МЕДИА» | 1 660 | - | 2021, денежная | - | - |

5. События после отчетной даты

ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденное приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н устанавливает порядок отражения в бухгалтерской отчетности событий после отчетной даты. Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты отсутствуют.

6. Расчёты по налогу на прибыль

Общество производит уплату ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль.

Сумма налога на прибыль за 2020 год, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли составила 6 909 тысяч рублей. Сумма налога на прибыль для целей налогообложения (текущий налог на прибыль) составила 7 173 тысячи рублей.

За отчетный год разница между бухгалтерским и налоговым учетом образовалась в основном из-за формирования резерва по сомнительным долгам только в бухгалтерском учете, а также из-за постоянной разницы, возникшей в результате возникновения расходов не уменьшающих налогооблагаемую базу.

Генеральный директор
ООО «Рентабокс»

Главный бухгалтер
ООО «Рентабокс»



Тымчик С.А.

Швецова О.В.